

**关于苏州新锐合金工具股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、关于苏州新锐合金工具股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
- 2、苏州新锐合金工具股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

委托单位：苏州新锐合金工具股份有限公司

审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86 (510)68798988

苏州新锐合金工具股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况的专项说明

2023年度



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡
总机：86 (510)68798988
传真：86 (510)68567788
电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China
Tel: 86 (510)68798988
Fax: 86 (510)68567788
E-mail: mail@gztycpa.cn

关于苏州新锐合金工具股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2024]E1211号

苏州新锐合金工具股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了苏州新锐合金工具股份有限公司（以下简称“新锐股份”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2024年4月24日出具了苏公W[2024]A586号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，新锐股份编制了本专项说明所附的苏州新锐合金工具股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是新锐股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新锐股份2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对新锐股份实施2023年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解新锐股份2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供新锐股份2023年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编号：苏248A24DLP2





公证天业会计师事务所

(此页无正文，为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于苏州新锐合金工具股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之盖章页)



中国注册会计师
(项目合伙人)

姜铭



中国注册会计师

俞乾元



2024年4月24日



										占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉新锐合金工具有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	50,146,389.59	369,007,920.89		326,053,614.42	93,100,696.06	资金往来	非经营性往来
	株洲韦凯切削工具有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	55,000,000.00	15,000,000.00	2,230,455.45	7,220,287.51	65,010,167.94	资金往来	非经营性往来
	苏州虹锐管理咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,000,000.00			2,500,000.00	2,500,000.00	资金往来	非经营性往来
	Down Hole International	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,217,905.78			2,217,905.78	-	垫付货运关税	非经营性往来
	Shareate Korea Co.,Ltd.	子公司及其控制的法人	其他应收款	179,239.41			179,239.41	-	资金往来	非经营性往来
	贵州惠泮众一机械制造有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,000,000.00	241,550.13	3,241,550.13	7,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	苏州新锐新	子公司及	其他应		6,804,015.66		326,053,614.42	6,804,015.66	资金往	非经营

	材料科技有 限公司	其控制的 法人	收款						来	性往来
	小计			112,543,534.78	400,811,936.55	2,472,005.58	341,412,597.25	174,414,879.66		
关联自然人										非经 营性 往来
										非经 营性 往来
其他关联方 及其附属企 业										非经营 性往来
										非经营 性往来
总计	/	/	/	112,543,534.78	400,811,936.55	2,472,005.58	341,412,597.25	174,414,879.66	/	/

注：贵州惠沅众一机械制造有限公司于 2024 年 1 月 23 日更名为贵州新锐惠沅机械制造有限公司。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

编号 3202006662023120400018



扫描二维码“刷脸”验证
市场主体信用信息公示
系统”了解最新政策
动态、许可、监管事项。

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 张彩斌

出资额 1175万元整

成立日期 2013年09月18日

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度决算审计、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2023年12月04日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001561

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

张彩斌

主任会计师:

经营场所:

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32020028

批准执业文号:

苏财会[2013]36号

批准执业日期:

2013年09月12日



姓名: 魏文
 性别: 女
 出生日期: 1987-07-06
 工作单位: 江苏天业会计师事务所有限公司
 Working cert. 身份证号: 310211198707061925
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
 No. of Certificate: 310200280093

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2012年12月29日

年 月 日
 Year Month Day



姓名	俞尧元
Sex	男
出生日期	1992-09-12
工作单位	江苏公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	320283199209124213
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320200280179
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 03 月 25 日
Date of Issuance 年 月 日